

Program

10 najistotniejszych ryzyk podatkowych 2020/21. Przygotuj się na nadchodzące wyzwania.

13.10.2020, 9:00 – 13:30

Wstęp

1. Z czym się mierzymy?
2. Dynamika zmian w przepisach podatkowych (i nie tylko) oraz ich wpływ na kształtowanie odpowiedzialności osobistej osób zarządzających

I. Wybrane ryzyka podatkowe 2020/21

1. Nowy JPK_VAT:
 - Uproszczenie czy dodatkowy obowiązek informacyjny?
 - Zmiany a potencjalne sankcje
2. Zmiany w dokumentowaniu WDT:
 - Przepisy krajowe a regulacje unijne
 - Jakie warunki dokumentacyjne uprawniają do zastosowania 0% stawki VAT?
3. Stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej:

- Praktyczne znaczenie pojęcia „stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej” na gruncie VAT
 - Aktualne podejście organów podatkowych i sądów administracyjnych
4. Podatek u źródła
 - Należyta staranność w kontekście nowych zasad poboru i rozliczania WHT
 5. MDR – raportowanie schematów podatkowych
 - Praktyczne aspekty raportowania schematów podatkowych
 - Czy potrzebna nam procedura MDR?
 6. Struktury hybrydowe
 - Struktury hybrydowe i skutki ich zastosowania
 - Nowe podejście do transgranicznych rozliczeń
 7. Nowy formularz TP-R
 - Zakres informacji uwzględnianych w TP-R
 - Charakter oświadczenia zarządu i aspekt należytej staranności
 8. Limit zaliczenia do kosztów tzw. kosztów usług niematerialnych
 - Katalog wydatków objętych limitem
 - Praktyczne aspekty dot. stosowania przepisów
 9. Regulacje dotyczące niektórych substancji chemicznych – akcyza/SENT/URE
 - Jakie preparaty w praktyce mogą być objęte regulacjami?
 - Obowiązki związane z przywozem oraz potencjalne sankcje
 10. Rosnąca odpowiedzialność członków zarządu
 - Nowe regulacje i charakter odpowiedzialności po stronie zarządzających
 - Compliance i należyta staranność

II. Planowane zmiany w przepisach podatkowych, w szczególności w obszarze podatków dochodowych, m.in. estoński CIT, opodatkowanie spółek komandytowych.

III. Zakończenie. Pytania i dyskusja

Wojciech Fryze, adwokat, partner w Olesiński & Wspólnicy.

Specjalizuje się w obszarze prawa podatkowego, w szczególności zagadnieniach związanych z podatkami dochodowymi. Zajmuje się planowaniem podatkowym, rozliczeniami podatkowymi przedsiębiorców prowadzących działalność w specjalnych strefach ekonomicznych i zagadnieniami międzynarodowego prawa podatkowego. Przewodzi zespołowi ekspertów z zakresu CIT, opodatkowania międzynarodowego, MDR i podatku akcyzowego. Współautor rozwiązań legal tech stworzonych przez O&W, w tym m.in. MDRnow oraz dotyczących JPK.

Marcin Baj, doradca podatkowy, senior consultant w Olesiński & Wspólnicy

Specjalizuje się w doradztwie podatkowym, szczególnie w zakresie VAT. W swojej dotychczasowej pracy zawodowej realizował projekty m.in. z obszaru bieżącego doradztwa, compliance, centralizacji rozliczeń VAT, zwrotu VAT dla JST czy kalkulacji prewspółczynnika VAT. Doradza zarówno podmiotom z sektora prywatnego, jak i publicznego. Reprezentuje klientów w trakcie postępowań sądowo-administracyjnych. Prowadzi również szkolenia z obszaru podatków.

Anna Łozowska, radca prawny, senior associate w Olesiński & Wspólnicy

Specjalizuje się w doradztwie w sprawach z zakresu prawa cywilnego, gospodarczego oraz handlowego ze szczególnym uwzględnieniem aspektów podatkowych (w tym m.in. podatków dochodowych oraz międzynarodowych rozliczeń podatkowych). Jest także członkiem zespołu compliance w Olesiński&Wspólnicy, wspiera we wdrażaniu wewnętrznych mechanizmów dochowania należytej staranności oraz doradza w obszarze mapowania odpowiedzialności w strukturze spółek m.in. w działach księgowych i finansowych.